



PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO – PR

Audiência Pública // 1º Quadrimestre 2016



30 de Maio de 2016 // Câmara de Vereadores

Audiência Pública

1º Quadrimestre 2016

- **Audiência Pública, para exposição dos resultados das metas orçamentárias e patrimoniais.**
- **Em atendimento ao Art.9º, §4º da LRF – Lei Complementar nº 101/00**
- **Deverão ser realizadas até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro.**

RECEITA / DESPESA

RECEITA E DESPESA ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	
SUPERAVIT DO EXERCICIO DE 2015	2.757.561,83
RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO	18.486.129,52
DESPESAS DO PODER EXECUTIVO	16.237.224,81
TRANSFERENCIA À CAMARA MUNICIPAL	798.335,78
DEVOLUÇÃO DE RECURSOS CAMARA MUNICIPAL	0,00
DEPOSITOS JUDICIAIS PRECATÓRIOS Liq.	105.550,42
SEPERAVIT DO EXERCICIO	4.102.580,34

RECEITA ORÇADA E ARRECADADA

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada	Representação
Receita Própria	R\$ 2.994.600,00	R\$ 1.558.408,69	52,04%	8,43%
Transferências Correntes	R\$ 46.342.400,00	R\$ 16.246.783,62	35,06%	87,89%
Outras Receitas	R\$ 13.000,00	R\$ 398.920,81	-	2,16%
Receitas de Capital	R\$ 100.000,00	R\$ 282.016,49	-	1,52%
RECEITA TOTAL	R\$ 49.450.000,00	R\$ 18.486.129,52	37,38%	100,00%

RECEITA ORÇADA E ARRECADADA PRÓPRIA

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada
RECEITA TOTAL	R\$ 49.450.000,00	R\$ 18.486.129,52	37,38%
RECEITA TRIBUTÁRIA	R\$ 2.302.300,00	R\$ 1.033.496,83	44,89%
IMPOSTOS	R\$ 2.101.000,00	R\$ 970.562,54	
IPTU	R\$ 243.000,00	R\$ 202.200,82	83,21%
IPTU	R\$270.000,00	R\$ 221.077,74	
(-) DESCONTOS	R\$ - 27.000,00	R\$ -18.876,92	
ISS	R\$ 600.000,00	R\$ 259.746,32	43,29%
ITBI	R\$ 270.000,00	R\$ 114.772,90	42,51%
IRRF	R\$ 988.000,00	R\$ 393.842,50	39,86%
TAXAS	R\$ 201.300,00	R\$ 62.934,29	31,26%
COSIP- ILUMINAÇÃO PUBLICA	R\$ 150.000,00	R\$ 48.666,28	32,44%
RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 313.300,00	R\$ 426.933,64	136,27%
RECEITA DE DIVIDAS ATIVAS	R\$ 82.000,00	R\$ 27.904,71	34,03%
RECEITA DE MUL. JUROS	R\$ 58.000,00	R\$ 17.977,69	31,00%
RECEITA AGROPECUARIA VEGETAL	R\$ 17.000,00	R\$ 258,30	1,52%
RECEITA AGROPECUARIA ANIMAL	R\$ 12.000,00	R\$ 2.421,24	20,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	R\$ 60.000,00	R\$ 750,00	1,25%
TOTAL DA RECEITA PROPRIA	R\$ 2.994.600,00	R\$ 1.558.408,69	52,04%

RECEITA DE TRANSFERENCIAS

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada
TRANSFERENCIAS CORRENTES	R\$ 46.342.400,00	R\$ 16.246.783,62	35,06%
Cota- Parte do FPM	R\$ 17.000.000,00	R\$ 5.076.819,40	29,86%
Cota- Parte do ITR	R\$ 100.000,00	R\$ 12.426,64	R\$ 12,43
Cota - Parte FPM 1%(Julho e Dezembro)	R\$ 715.000,00	0,00	
Royalties recursos Hídricos	R\$ 7.000.000,00	R\$ 3.538.457,61	50,55%
Cota Parte Royalties outros	R\$ 10.000,00	R\$ 1.313,32	13,13%
Fundo especial do Petróleo	R\$ 240.000,00	R\$ 40.569,33	16,90%
SUS – Federal	R\$ 1.745.100,00	R\$ 536.663,15	30,75%
FNAS	R\$ 360.900,00	R\$ 10.219,86	2,83%
FNDE	R\$ 1.334.400,00	R\$ 364.661,09	27,33%
ICMS – DESON	R\$ 180.000,00	R\$ 38.299,64	21,24%
Auxilio Financeiro Fom. Exportação	R\$ 80.000,00	R\$ 25.519,67	31,90%
ICMS	R\$ 14.500.000,00	R\$ 4.898.017,21	33,78%
IPVA	R\$ 1.070.000,00	R\$ 925.047,83	86,45%
IPI – EXPORTAÇÃO	R\$ 290.000,00	R\$ 69.492,88	23,96%
Cota – Parte CIDE	R\$ 10.000,00	R\$ 24.553,62	245,53%
SUS – ESTADO	R\$ 670.000,00	R\$ 337.990,31	50,45%
FEAS –Estado	R\$ 115.000,00	R\$ 37.500,00	32,61%
FUNDEB	R\$ 6.850.000,00	R\$ 2.332.799,15	34,06%
(-)-DEDUÇÃO PARA O FUNDEB	R\$ -6.628.000,00	R\$ -2.202.221,53	33,23%
TRANSPORTE ESCOLAR ESTADO	R\$ 700.000,00	R\$ 178.653,84	25,52%
REPRESENTAÇÃO DA RECEITA TOTAL			

Despesa Geral Consolidada

RESUMO GERAL DA DESPESA CONSOLIDADO

Despesas Correntes	R\$ 15.675.925,87
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 7.831.309,23
Sentenças Judiciais	R\$ 109.597,75
Juros e Encargos da Dívida	R\$ -
Outras Despesas Correntes	R\$ 7.735.018,89
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 561.298,94
Obras e Instalações	R\$ 65.532,54
Equipamentos e Material Permanente	R\$ 347.967,30
Aquisição de Imóveis	R\$ -
Amortização da Dívida	R\$ 147.799,10
DESPESA TOTAL	R\$ 16.237.224,81

DESPESA GERAL CONSOLIDADA

OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 7.735.018,89
Transferências a Instituições Privadas	R\$ 65.000,00
Contribuições	0,00
Subvenções Sociais	R\$ 65.000,00
Transferências a Consórcios Públicos	R\$ 79.128,04
Outros Benefícios Assistenciais	R\$ 29.187,98
Diárias	R\$ 56.700,00
Material de Consumo	R\$ 3.141.104,94
Premiações Culturais, Artísticas	0,00
Material, Bem de Distribuição Gratuita	R\$ 33.182,00
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 497.489,35
Outros Serviços de terceiros Pessoa Física	R\$ 418.128,03
Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica	R\$ 3.180.512,67
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 227.346,80
Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	R\$ 5.337,73
Sentenças Judiciais	R\$ 0,00
Indenizações e Restituições	R\$ 1.901,35

Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada
02.00 – Secretaria Mun. De Administração e Finanças	6.178.150,00	1.907.353,02
02.01 – Gabinete do Prefeito	446.000,00	99.193,36
02.02 – Departamento de Administração	2.880.250,00	1.098.223,59
02.03 – Departamento de Finanças	2.758.900,00	684.337,10
02.04 – Controle Interno	93.000,00	25.598,97
03.00 – Secretaria Municipal de obras e Serviços Públicos	7.988.000,00	3.772.322,67
03.01 – Departamento de Serviço Rodoviário Municipal	6.717.000,00	3.083.774,71
03.02 – Departamento de Serviços urbanos e Obras	1.271.000,00	688.547,96
04.00 – Secretaria Municipal de Saúde	13.397.100,00	4.989.289,37
04.01 – Fundo Municipal de Saúde	13.397.100,00	4.989.289,37

Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada
05.00 – Secretaria Municipal de Assistência Social	1.561.600,00	377.615,30
05.01 – Fundo Municipal de Assistência Social	713.900,00	101.587,26
05.02 – Fundo Municipal da Criança e do Adolescente	351.700,00	96.571,39
05.03 – Secretaria Mun. De Assistência Social	349.000,00	122.926,06
05.04 – Conselho Tutelar	147.000,00	56.530,59
06.00 – Secretaria Municipal de educação, Cultura.	15.677.650,00	4.795.691,33
06.01 – Secretaria de educação	15.250.650,00	4.740.765,21
06.02 – Secretaria Municipal de Cultura	427.000,00	54.926,12
07.00 – Secretaria Municipal de Agricultura e meio Ambiente	1.636.500,00	282.233,95
07.01 – Departamento de Fomento Agropecuário	1.601.500,00	282.233,95
07.02 – Departamento de Meio Ambiente	35.000,00	0,00
08.00 – Secretaria Municipal de Esporte e Recreação	521.000,00	112.719,17
08.01 – Departamento de Esporte e Recreação	521.000,00	112.719,17
Total Geral	46.960.000,00	16.237.224,81
Total Consolidado (Câmara + R\$ 2.490.000,00)	49.450.000,00	

Dívida Fundada

PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO

Demonstração da Dívida Fundada Interna

Anexo 16 da Lei nº 4.320/64

Data - Base 04/2016

Autorizações				Saldo Anterior em	Movimento no Exercício		Saldo Exercício Seguinte
Nº Lei	Data da Lei	Valor de Emissão	Contrato	Circulação Exercício 2015	Emissão	Resgate	Valor (R\$)
		2.567.453,05	I.N.S.S.	R\$ 1.543.933,55		R\$ 63.600,39	R\$ 1.480.333,16
		1.520.592,87	F.G.T.S.	R\$ 104.140,95		R\$ 84.198,71	R\$ 19.942,24
		Precatórios Orçamentários		R\$ 580.905,09		R\$ -	R\$ 580.905,09
	Totais			R\$ 2.228.979,59	R\$ -	R\$ 147.799,10	R\$ 2.081.180,49

Dívida Fundada Paga no Período	R\$ 147.799,10
I.N.S.S.	R\$ 63.600,39
F.G.T.S.	R\$ 84.198,71
Precatórios Orçamentários- Deposito Judi	R\$ 0,00

Créditos da Dívida Ativa

Creditos da Divida Ativa	Saldo Anterior Exercicio 2015	Arrecadado no Periodo	%	Lançado no Periodo	Saldo Atual
I.P.T.U.	R\$ 384.632,85	R\$ 18.683,72	4,86%	R\$ -	R\$ 365.949,13
I.S.S.	R\$ 340.049,97	R\$ 3.521,44	1,04%	R\$ -	R\$ 336.528,53
D.A de Taxas	R\$ 849.694,43	R\$ 12.236,96	1,44%	R\$ -	R\$ 837.457,47
Impugnações e Imposições	R\$ 3.626.932,43	R\$ -	0,00%	R\$ -	R\$ 3.626.932,43
	R\$ 5.201.309,68	R\$ 34.442,12	0,66%	R\$ -	R\$ 5.166.867,56

Resultado Nominal e Primário

Demonstrativo do Resultado Primário	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	R\$ 18.059.595,88
DESPESAS PRIMÁRIAS	R\$ 14.930.594,55
RESULTADO PRIMÁRIO	R\$ 3.129.001,33

ESPECIFICAÇÃO	Saldo	
	Em 31 Dez 2015	Em 30 Abr 2016
DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$ 2.228.979,59	R\$ 2.081.180,49
DEDUÇÕES (II)	R\$ 6.340.819,35	R\$ 8.312.827,20
Ativo Disponível	R\$ 7.091.247,46	R\$ 8.654.820,28
Haveres Financeiros	R\$ -	R\$ -
(-) Restos a Pagar/Empenhos a Pagar	R\$ 750.428,11	R\$ 341.993,08
Dívida Consolidada Líquida	R\$ (4.111.839,76)	R\$ (6.231.646,71)
RESULTADO NOMINAL		R\$ (2.119.806,95)

Educação

RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO	R\$ 18.486.129,52
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$ 12.019.567,45
RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO	<u>R\$ 543.314,93</u>
TRANSFERENCIAS DO FNDE	R\$ 364.661,09
Salário Educação	R\$ 223.772,27
Transferência P.D.D.E	R\$ 9.480,00
Transporte Escolar (Programa Nacional Transporte Escolar PNATE)	R\$ 97.311,96
Programas Merenda Escolar PNAE	R\$ 33.108,00
Programa Brasil Carinhoso	R\$ 988,86
TRANSFERENCIAS ESTADUAIS	R\$ 178.653,84
Transporte Escolar (Convênio Estado do Paraná)	R\$ 178.653,84

DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM EDUCAÇÃO	R\$ 4.740.765,21
Despesas Liquidas com Educação para Apuração do Limite	R\$ 3.569.885,59
INDICE APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO (Mínimo 25%)	29,70%

FUNDEB

	Orçada		Realizada	
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	R\$	6.850.000,00	R\$	2.332.799,75
Parcela das Transferencias Destinadas à Formação do FUNDEB	R\$	6.850.000,00	R\$	2.332.799,75
Dedução Receitas destinandas Ao FUNDEB	R\$	6.628.000,00	R\$	2.202.221,53
GANHO NAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	R\$	222.000,00	R\$	130.578,22

Remuneração do Magistério Ensino Fundamental		R\$	2.471.444,76
Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério			105,94%
Complementação Remuneração do FUNDEB(Outros Recursos do Município)		R\$	94.199,93
Recursos do Fundeb Exercício Anterior 3.102		R\$	63.466,30

Receita Saúde

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$ 12.019.567,45	
RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO		R\$ 874.653,46
<u>TRANSFERENCIAS FEDERAIS</u>		<u>R\$ 536.663,15</u>
Piso de Atenção Básica Fixo – PAB	R\$ 211.131,65	
Programa Agentes Comunitários de Saúde	R\$ 105.456,00	
Saúde da Família	R\$ 127.560,00	
Vigilância Sanitária	R\$ 31.015,50	
Programa de Melhoria do Acesso Da Qualidade PM	R\$ 25.500,00	
Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	R\$ 30.000,00	
Programa de qualificação da Assist. Farmacêutica	R\$ 6.000,00	
<u>TRANSFERENCIAS ESTADUAIS</u>		<u>R\$ 337.990,31</u>
Serviços Prestados SUS/ Faturamento de AIH	R\$ 130.100,12	
Atenção Primária	R\$ 56.550,00	
VIGIASUS (Custeio e Investimento)	R\$ 145.075,19	
Transferência Gestão SUS Estadual	R\$ 6.265,00	

Despesa saúde

DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM SAÚDE		R\$ 4.989.289,37
Despesas com Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 2.590.596,33	
Outras Despesas Correntes	R\$ 2.046.563,24	
Investimentos (Equipamentos e Material Permanente)	R\$ 153.784,00	
Despesas Liquidas com Saúde para Apuração do Limite		R\$ 4.023.710,64
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM SAÚDE (Mínimo 15%)		33,48%

Gastos Com Pessoal Até 1º o Quadrimestre

Despesa Com Pessoal Exercício de 2016

DESPESAS BRUTA COM PESSOAL	R\$ 24.665.537,34
Pessoal Ativo	R\$ 24.665.537,34
Outras Despesas de Passoaal Decorrentes de Contratos de Terceirização	R\$ -
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS	R\$ 720.351,92
Decorrentes de Decisão Judicial	R\$ 720.351,92
Despesas Com Recursos Vinculados	R\$ -
Acórdão TCE/PR 56/2011 (Despesas Recursos Vinculador e IRRF12,5% a	R\$ -
TOTAL DA DESPESAS COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DE LI	R\$ 23.945.185,42
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	51.489.629,15
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO D	46,50%
LIMITE MÁXIMO - 54%	R\$ 27.804.399,74
LIMITE PRUDENCIAL 51,3	R\$ 26.450.222,49

Saldo Financeiro do Exercício Anteriores

Disponibilidades financeiras em 31/12/2015	R\$ 7.091.247,46
Despesas Empenhadas à Pagar (2014 e 2015)	R\$ 4.333.685,63
Superávit Financeiro (Todas as Fontes)	R\$ 2.757.561,83

Restos a Pagar de (2014 e 2015)	R\$ 4.333.685,63
Cancelamento de Restos a Pagar	R\$ 71.957,88
Valor Pago até o Quadrimestre	R\$ 1.239.232,72
TOTAL DE RESTOS A PAGAR	R\$ 3.022.495,03

Financeiro 2016

Receita Total até o 1º Quadrimestre	R\$ 18.486.129,52
Despesa Total até o 1º Quadrimestre	R\$ 16.237.224,81
Superávit Orçamentário Até o Quadrimestre	R\$ 2.248.904,71
Disponibilidades Financeiras 2015	R\$ 7.091.247,46
Receita Total do Período	R\$ 18.486.129,52
Deposito Consignados Liquido (.)	R\$ 30.074,00
Restos a Pagar - Pagos até o Quadrimestre	R\$ 1.239.232,72
Despesas Paga no Período	R\$ 14.805.884,00
Transferências Financeiras Câmara Municipal LIQ.	R\$ 798.335,78
Depósitos Judiciais (Parcelamento Precatórios liq)	R\$ 105.550,42
Retenção Consignação PAGA do Exercício Ant	R\$ 3.627,78
Disponibilidades Bancos 30 Abril 2016	R\$ 8.654.820,28
Empenhos à Pagar do exercício	R\$ 1.431.340,81
Restos à Pagar (PROCESSADOS)	R\$ 17.680,41
Depósitos Consignados (Caução de Propostas)	R\$ 28.487,36
Superávit Financeiro do Exercício	R\$ 7.177.311,70



LOA 2016

TRANSFERENCIA PREVISTA CAMARA CRUZ MACHADO

IMPOSTOS E TRANFERÊNCIAS

	Valor
IPTU	R\$ 260.052,41
Desconto IPTU	-R\$ 17.742,29
IRRF Camara	R\$ 39.105,14
IRRF Pessoal	R\$ 949.715,30
IRRF outras	R\$ 30.868,44
ITBI	R\$ 308.679,59
ISS	R\$ 607.380,55
Taxas	R\$ 178.310,62
FPM	R\$ 14.642.887,12
ITR	R\$ 86.680,54
FPM 1º Decenio	R\$ 654.801,19
ICMS Deson	R\$ 112.005,37
ICMS	R\$ 14.317.636,60
IPVA	R\$ 1.027.525,75
IPI exp	R\$ 216.776,93
Multas IPTU	R\$ 2.850,04
Multas ITBI	R\$ 2.447,99
Multas ISS	R\$ 46.570,90
Multas D.A. IPTU	R\$ 26.594,89
Multas D.A. ISS	R\$ 5.702,91
Rec D.A. IPTU	R\$ 46.144,60
REc D.A. ISS	R\$ 9.672,08
REC DA Taxas	R\$ 40.746,36
Receita de Impostos e Transferências	R\$ 33.595.413,13
Despesa Prevista Poder Legislativo	R\$ 2.490.000,00
Limitador 7% Para 2016	R\$ 2.351.678,92

Art. 29-A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizado no exercício anterior:

I - 7% (sete por cento) para Municípios com população de até 100.000 (cem mil) habitantes;

Constituição Federal de 1988